Mẫu số 5-SK

*(Ban hành kèm theo Thông tư*

*số 67/2023/TT-BTC ngày 02/11/2023 của Bộ trưởng Bộ Tài chính)*

BÁO CÁO

Hoạt động đầu tư

- Tên doanh nghiệp:................................................................................................................

- Báo cáo quý (năm): từ................ đến.................................................................................

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | *Đơn vị: Triệu đồng* |
| **A. BÁO CÁO NGUỒN VỐN ĐẦU TƯ** |   |   |   |   |   |   |
| **Nguồn vốn đầu tư** | **Số đầu kỳ** | **Tăng trong kỳ** | **Giảm trong kỳ** | **Số cuối kỳ** | **Doanh thu đầu tư** | **Lợi nhuận đầu tư** |
| **I. Nguồn vốn sở hữu** |  |   |   |  |   |   |
| 1. Nguồn vốn chủ sở hữu |  |   |   |  |   |   |
| 2. Phần vốn chủ sở hữu tương ứng với biên khả năng thanh toán tối thiểu |  |   |   |  |   |   |
| 3. Phần vốn chủ sở hữu tương ứng với vốn pháp định |  |   |   |  |   |   |
| 4. Phần vốn chủ sở hữu để đầu tư tài chính |  |  |   |  |   |   |
| - Đầu tư trong nước từ nguồn vốn chủ sở hữu |  |   |   |  |   |   |
| - Đầu tư ra nước ngoài từ nguồn vốn chủ sở hữu |   |   |   |   |   |   |
| **II. Tổng dự phòng nghiệp vụ bảo hiểm:** |   |   |   |   |   |   |
| 1. Tổng dự phòng nghiệp vụ |   |   |   |   |   |   |
| - Dự phòng toán học |   |   |   |   |   |   |
| - Dự phòng phí chư­a được hưởng |   |   |   |   |   |   |
| - Dự phòng bồi thường |   |   |   |   |   |   |
| - Dự phòng lãi chia |  |  |  |  |  |  |
| - Dự phòng đảm bảo lãi suất cam kết |  |  |  |  |  |  |
| - Dự phòng bảo đảm cân đối |  |  |  |  |  |  |
| 2. Gửi tại các tổ chức tín dụng hoạt động tại Việt Nam để trả tiền bảo hiểm thường xuyên trong kỳ |  |  |  |  |  |  |
| 3. Nguồn vốn nhàn rỗi từ dự phòng nghiệp vụ bảo hiểm |  |  |  |  |  |  |
| **III. Tổng số tiền đầu tư** |  |  |  |  |  |  |

Ghi chú: Số liệu về doanh thu đầu tư và lợi nhuận hoạt động đầu tư đề nghị là số lũy kế tính tới thời điểm lập báo cáo

**B. BÁO CÁO CHI TIẾT HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ**

|  | **Kỳ báo cáo (Quý/Năm)** | **Cùng kỳ năm trước (Quý/Năm)** |
| --- | --- | --- |
| Danh mục đầu tư | Giá trị tài sản đầu kỳ | Lãi suất bình quân(coupon) | Lợi nhuận đầu tư phát sinh trong kỳ | Dự phòng giảm giá đầu tư phát sinh trong kỳ | Thay đổi đầu tư khác phát sinh trong kỳ | Giá trị tài sản cuối kỳ | Dự phòng giảm giá đầu tư lũy kế cuối kỳ | Giá trị tài sản đầu kỳ | Lãi suất bình quân(coupon) | Lợi nhuận đầu tư phát sinh trong kỳ | Dự phòng giảm giá đầu tư phát sinh trong kỳ | Thay đổi đầu tư khác phát sinh trong kỳ | Giá trị tài sản cuối kỳ | Dự phòng giảm giá đầu tư lũy kế cuối kỳ |
| I. Đầu tư từ Nguồn vốn chủ sở hữu |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |  |  |
| 1. Gửi tiền tại Các tổ chức tín dụng  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| - Các khoản tiền gửi dưới 3 tháng |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| - Các khoản tiền gửi trên 3 tháng và dưới 1 năm |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| - Các khoản tiền gửi > 1 năm |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 2. Trái phiếu chính phủ *(chi tiết theo từng thời hạn ban đầu của trái phiếu)* |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| - Tín phiếu kho bạc |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| - Trái phiếu kho bạc |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| - Công trái xây dựng tổ quốc |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 3. Trái phiếu chính quyền địa phương |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 4. Trái phiếu được Chính phủ bảo lãnh |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 5. Trái phiếu doanh nghiệp có bảo đảm |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 6. Trái phiếu doanh nghiệp không có bảo đảm |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 7. Cổ phiếu |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 8. Chứng chỉ quỹ |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 9. Góp vốn vào các doanh nghiệp khác |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 10. Kinh doanh bất động sản |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 11. Tạm ứng từ giá trị tài khoản của khách hàng *(bao gồm cả tạm ứng để đóng phí bảo hiểm)* |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 12. Khác |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 13. Ủy thác đầu tư |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| II. Đầu tư nhàn rỗi từ dự phòng nghiệp vụ |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 1. Gửi tiền tại Các tổ chức tín dụng  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| - Các khoản tiền gửi dưới 3 tháng |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| - Các khoản tiền gửi trên 3 tháng và dưới 1 năm |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| - Các khoản tiền gửi > 1 năm |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 2. Trái phiếu chính phủ *(chi tiết theo từng thời hạn ban đầu trái phiếu)* |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| - Tín phiếu kho bạc |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| - Trái phiếu kho bạc |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| - Công trái xây dựng tổ quốc |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 3. Trái phiếu chính quyền địa phương |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 4. Trái phiếu được Chính phủ bảo lãnh |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 5. Trái phiếu doanh nghiệp có bảo đảm |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 6. Trái phiếu doanh nghiệp không có bảo đảm |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 7. Cổ phiếu |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 8. Chứng chỉ quỹ |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 9. Góp vốn vào các doanh nghiệp khác |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 10. Kinh doanh bất động sản |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 11. Tạm ứng từ giá trị tài khoản của khách hàng *(bao gồm cả tạm ứng để đóng phí bảo hiểm)* |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 12. Khác |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 13. Ủy thác đầu tư  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |

***Ghi chú:***Đối với hoạt động ủy thác đầu tư, đề nghị doanh nghiệp kê chi tiết danh mục đầu tư đối với giá trị tài sản ủy thác đầu tư theo thứ tự từ 1 - 12.

Chúng tôi xin đảm bảo những thông tin trên là đúng sự thực.

|  |  |
| --- | --- |
| **NGƯỜI LẬP BIỂU***(Ký và ghi rõ họ tên)* | *....., ngày...... tháng....... năm.......***NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT***(Ký, ghi rõ họ tên và đóng dấu)* |